

БЕКІТІЛДІ  
 "Қ.Жұбанов атындағы Ақтөбе өңірлік университеті"  
 КеАК директорлар шешімі  
 №4 қаттама, "22" желтоқсан 2020 ж.



"Қ.Жұбанов атындағы Ақтөбе өңірлік университеті" коммерциялық емес акционерлік қоғамының  
 Ішкі аудит қызметінің 2021 жылға арналған жұмыс жоспары

| Аудиторлық іс-шараларды жүргізу жоспары |   |  |   |                  |                        |   |   |                 |
|---|---|--|---|------------------|------------------------|---|---|-----------------|
| №<br>р/с                                | Аудиторлық іс-шараның атауы             | Аудиторлық іс-шараның мақсаты  | Ішкі аудит объектісінің атауы (құрылымдық бөлімше)                      | Ішкі аудит түрі  | Аудит жүргізу мерзімі  | Аудит ауқымы  |   | Аудит нәтижесі  |
|   |   |  |   |                  |                        | Қамтылатын сұрықтар   | Қамту кезеңі                                |                 |
| 1                                       | Қоғамның ғылыми қызметіне аудит         | Нәтижелерге қол жеткізуді бағалау  | Ғылым департаменті  | Сәйкестік аудиті | 2021 жылдың I тоқсаны  | ҚР заңнамасының талаптарын сақтау, ішкі құжаттамалық қамтамасыз ету саласындағы қызметті талдау, кадрлық құрамды талдау және т.б.   | 2020 жылғы 1 қаңтардан 31 желтоқсан аралығы | Аудиторлық есеп |
|   |   |  | Халықаралық ынтымақтастық орталығы                                      |                  |                        |   |   |                 |
|   |   |  | Есеп бөлімі   |                  |                        |   |   |                 |
| 2                                       | Қоғамның мемлекеттік сатып алуына аудит | ҚР Мемлекеттік сатып алу туралы заңнама нормалары талаптарының сақталуын бағалау | Мемлекеттік сатып алу және материалдық-техникалық қамтамасыз ету бөлімі | Сәйкестік аудиті | 2021 жылдың II тоқсаны | ҚР заңнамасының талаптарын сақтау. Мемлекеттік сатып алу жоспарлау мен жүзеге асырудың, сондай-ақ құрылымдық бөлімшелердің өзара іс-қимылының тиімділігін бағалау. ҚР заңнамасының талаптарын сақтау. | 2020 жылғы 1 қаңтардан 31 желтоқсан аралығы | Аудиторлық есеп |
|   |   |  | Есеп бөлімі   |                  |                        |   |   |                 |
|   |   |  | Басқа құрылымдық бөлімшелер   |                  |                        |   |   |                 |
|   |   |  | Есеп бөлімі   |                  |                        |   |   |                 |

|                                    |  |   |   |                  |  |  |   |                 |  |
|------------------------------------|--|---|---|------------------|--|--|---|-----------------|--|
| 3                                  | Қоғам қызметкерлерінің жаалақысының есептелуіне аудит                                | Жалақыны есептеу кезінде заңнама нормалары талаптарының сақталуын бағалау   | Персоналды басқару және құжат айналымы қызметі<br>Басқа құрылымдық бөлімшелер | Сәйкестік аудиті | 2021 жылдың III тоқсаны                      | Бастапқы құжаттарды, жаалақыны есептеу және төлеу жүйесін, жеңілдіктер мен шегерімдердің негізділігін және т. б. ТМҚ-ның болуы және қозғалысы бойынша бухгалтерлік (қаржылық) есептілік деректерінің дұрыстығын бағалау және ресімделген шаруашылық операцияларының ҚР қолданыстағы нормативтік актілеріне сәйкестігін белгілеу. Қоғамның ТМҚ пайдаланудың ұтымдылығы мен тиімділігін және олардың сақталуын қамтамасыз етудің қолданылатын әдістерін (тәсілдерін) бағалау | 2020 жылғы 1 қаңтардан 31 желтоқсан аралығы | Аудиторлық есеп |  |
| 4                                  | Қоғамның тауар-материалдық құндылықтарына аудит                                      | ҚР қолданыстағы нормативтік актілеріне сәйкес қоғамның ТМҚ туралы ақпараттын бухгалтерлік (қаржылық) есептілікте көрсетілуінің анықтығын, толықтығын бағалау және оларды пайдаланудың ұтымдылығы мен тиімділігін бағалау. | Шаруашылық-техникалық бөлім<br>Басқа құрылымдық бөлімшелер                    | Сәйкестік аудиті | 2021 жылдың IV тоқсаны                       | Есеп беретін тұлғалармен есеп айырысудың ішкі бақылау және бухгалтерлік есеп жүйесін бағалау. Есепті сомаларды беру мен қайтарудың дұрыстығын растау   | 2020 жылғы 1 қаңтардан 31 желтоқсан аралығы | Аудиторлық есеп |  |
| 5                                  | Қоғамның есеп беретін тұлғаларымен есеп айырысуына аудит                             | Есеп беретін тұлғалармен есеп айырысуларды есепке алуға ҚР заңнамасы нормалары талаптарының сақталуын бағалау   | Есеп бөлімі<br>Басқа құрылымдық бөлімшелер                                    | Сәйкестік аудиті | 2021 жылдың IV тоқсаны                       | Есеп беретін тұлғалармен есеп айырысудың ішкі бақылау және бухгалтерлік есеп жүйесін бағалау. Есепті сомаларды беру мен қайтарудың дұрыстығын растау   | 2020 жылғы 1 қаңтардан 31 желтоқсан аралығы | Аудиторлық есеп |  |
| <b>Іс-шараларды өткізу жоспары</b> |  |   |   |                  |  |  |   |                 |  |
| № р/с                              | Іс-шараның атауы   |   | Іске асыру кезеңі   |                  | Аяқтау нысаны                                |  |   |                 |  |
| 1                                  | Сыртқы аудитордың және өзге де тексеруші мемлекеттік органдардың ұсынымдарын орындау |   | 2021 жыл  |                  | Аудиторлық есеп                              |  |   |                 |  |
| 2                                  | Қызмет қызметкерлерінің біліктілігін арттыру   |   | 2021 жыл  |                  | Сертификат                                   |  |   |                 |  |
| 3                                  | Қызметтің 2022 жылға арналған жұмыс жоспарын әзірлеу.                                |   | 2021 жылдың IV тоқсаны  |                  | Қызметтің 2022 жылға арналған жұмыс жоспары. |  |   |                 |  |

Қызмет жетекшісі



К. Қанапов